



ANNEXES RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2026

*Direction de la Communication, de l'Attractivité
et de l'Événementiel - Crédits photos : Istock*

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE LA CREUSE

4 place Louis Lacrocq - BP 250 - 23011 Guéret Cedex
Tel. 05 44 30 23 23 - www.creuse.fr

la CREUSE
le Département

Structure des effectifs au 31 décembre 2025

Budget principal et budget annexe (Laboratoire)

Statut	Catégorie A	Catégorie B	Catégorie C	Non rattachés à une catégorie	TOTAL
Emplois fonctionnels	4				4
<i>Emplois permanents :</i>					
Fonctionnaires (y compris ceux sur emplois fonctionnels)	191	95	481		767
Contractuels (y compris ceux sur emplois fonctionnels)	50	19	34		103
<i>Emplois non permanents :</i>					
Collaborateurs de cabinet / groupe	2			4	6
Contractuels recrutés sur emplois saisonniers ou occasionnels	5	23	12		40
<i>Personnes bénéficiant</i>					
d'un contrat unique d'insertion (CUI-CAE)				3	3
d'un contrat de projet	3	1			4
Apprentis				5	5
Autres (agents non classables dans les catégories précédentes)				9	9
Assistants familiaux				127	127
TOTAL	251	138	527	148	1064

Le présent rapport est établi conformément aux dispositions instaurées par le décret n° 2016-841 du 24 juin 2016.

Dépenses de personnel

Budget principal et budget annexe (Laboratoire)

Il s'agit des rémunérations brutes annuelles des personnes ayant travaillé au moins un jour au cours de l'année 2025 (hors charges sociales patronales) La classification est similaire à celle de la structure des effectifs.

	Nombre	Traitement brut annuel*	DONT Complément de traitement indiciaire	DONT Régime indemnitaire	DONT Nouvelle bonification indiciaire	DONT Heures supplémentaires et complémentaires	DONT Avantages en nature
<i>Les personnels titulaires et stagiaires occupant ou ayant occupé un emploi permanent à temps complet et à temps non complet</i>	811	25 764 822 €	262 142 €	3 901 877 €	108 332 €	148 893 €	11 342 € (2 400 € en véhicule 8 942 € en logement)
<i>Les personnels contractuels occupant ou ayant occupé un emploi permanent</i>	146	3 282 480 €	79 829 €	683 927 €		13 805 €	9 442 € (2 400 € en véhicule 7 42 € en logement)
<i>Assistants familiaux**</i>	136	5 733 768 €					
<i>Les autres personnels (personnels sous contrat de droit privé, agents recrutés pour un besoin occasionnel)</i>	111	1 837 791 €	9 769 €	290 105 €		4 972 €	
TOTAL	1204	36 618 860 €	351 741 €	4 875 909 €	108 332 €	167 671 €	20 784 €

* supplément familial de traitement inclus

** indemnité d'entretien comprise

Le présent rapport est établi conformément aux dispositions instaurées par le décret n° 2016-841 du 24 Juin 2016.

Evolution de la masse salariale et des effectifs

Budget principal

Laboratoire

Parc

DEPENSES	masse sal	% augm	ASSFAM	% augm	NT+divers	% augm	Titulaires	% augm	masse sal	% augm	masse sal	% augm
2011	35,8		3,7		3		29,1		1,675		0	
2012	37,7	5,31	4	8,11	3,7	23,33	30	3,09	1,347	-19,58	0,283	
2013	39	3,45	4,4	10,00	4,3	16,22	30,3	1,00	1,369	1,63	0,342	20,85
2014	40,9	4,87	5	13,64	4,2	-2,33	31,7	4,62	1,395	1,90	0,405	18,42
2015	41,3	0,98	5,2	4,00	3,8	-9,52	32,3	1,89	1,46	4,66	0,914	125,68
2016	39,9	-3,39	5	-3,85	3,1	-18,42	31,8	-1,55	1,513	3,63	1,265	38,40
2017	40,1	0,50	4,8	-4,00	3,9	25,81	31,4	-1,26	1,618	6,94	1,341	6,01
2018	40,7	1,50	5,2	8,33	4,7	20,51	30,8	-1,91	1,708	5,56	1,350	0,67
2019	41,4	1,72	5,4	3,85	5,2	10,64	30,8	0,00	1,825	6,85	1,366	1,19
2020	43,5	5,07	5,5	1,85	5,8	11,54	32,2	4,55	1,97	7,95		
2021	45,7	5,06	5,2	-5,45	7,1	22,41	33,4	3,73	1,965	-0,25		
2022	47,1	3,06	5,6	7,69	7,3	2,82	34,2	2,40	1,955	-0,51		
2023	49,5	5,10	6,1	8,93	8	9,59	35,4	3,51	1,705	-12,79		
2024	50,3	1,62	6,457	5,85	8,675	8,44	35,168	-0,66	1,44	-15,54		
2025	49,2	-2,19	6,271	-2,88	7,26	-16,31	35,662	1,40	1,4	-2,78		

Budget principal

Laboratoire

Parc

EFFECTIFS	TOTAL	% augm	ASSFAM	% augm	NT+ divers	% augm	Titulaires	% augm	Titulaires	Non Tit	Titulaires	Non Tit
2011	1035		125		99		811		37	5	0	0
2012	1073	3,67	129	3,20	129	30,30	815	0,49	27	7	5	0
2013	1087	1,30	138	6,98	138	6,98	811	-0,49	28	8	7	4
2014	1091	0,37	142	2,90	134	-2,90	815	0,49	35	5	9	2
2015	1083	-0,73	155	9,15	119	-11,19	809	-0,74	35	4	19	4
2016	1066	-1,57	150	-3,23	130	9,24	786	-2,84	34	6	27	2
2017	1051	-1,41	146	-2,67	153	17,69	752	-4,33	30	10	28	4

2018	1064	1,24	151	3,42	158	3,27	755	0,40	32			
2019	1059	-0,47	152	0,66	155	-1,90	752	-0,40	32			
2020	1097	3,59	149	-1,97	162	4,52	786	4,52	34	12		
2021	1127	2,73	144	-3,36	198	22,22	785	-0,13	34	11		
2022	1112	-1,33	137	-4,86	197	-0,51	778	-0,89	30	12		
2023	1100	-1,08	131	-4,38	202	2,54	767	-1,41	29	1		
2024	1067	-3,00	132	0,76	181	-10,40	754	-1,69	27	1		
2025	1064	-0,28	127	-3,79	144	-20,44	767	1,72	26	1		

Evolution de la masse salariale

Budget principal	Libellé	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6218	Autre personnel extérieur	150 573,89	121 151,37	159 308,56	196 005,34	116 959,63	114 544,84	84 436,99	107 883,98	59 421,55	27 649,22	26 762,35	14 670,37	17 754,67
62181	Webmaster		0,00	0,00	0,00	11 370,84	22 716,34	22 788,75	16 953,46	23 029,94	21 630,23	15 693,10	20 108,29	0,00
6331	Versement mobilité	81 221,72	84 411,68	79 225,24	67 081,69	66 071,62	61 634,35	56 489,22	55 925,41	56 284,06	54 165,28	53 665,97	53 564,73	27 364,26
6332	Cotisation FNAL	122 680,28	129 855,28	129 024,17	121 447,95	118 589,80	111 102,82	106 095,63	104 395,41	103 504,81	100 890,60	103 435,35	103 082,50	100 993,66
6336	CNFTP	235 726,31	255 499,35	251 106,27	230 675,40	213 466,34	165 034,75	190 797,67	187 301,46	185 466,17	180 974,40	206 222,58	205 381,10	201 583,36
64111	Rémunération principale titulaires	19 679 660,96	20 224 342,09	20 334 700,96	19 764 035,84	19 208 906,93	18 636 972,42	17 977 342,13	17 714 922,95	17 940 622,48	18 051 869,09	18 128 269,56	17 721 118,37	17 315 590,97
64112	Supplément familial de traitement	192 048,03	196 626,84	189 325,14	196 253,52	201 675,66	200 326,40	198 095,43	196 909,27	202 793,90	214 590,60	217 700,89	203 941,70	211 846,47
64113	NBI	91 619,21	101 983,51	103 215,46	98 318,26	96 725,92	100 525,62	103 211,82	104 044,34	104 204,54	100 107,94	104 001,78	106 053,79	108 277,70
64114	Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	56 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64116	Indemnités de licenciement	47 101,82	0,00	0,00	4 608,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	4 696 193,96	4 663 869,76	4 772 193,36	4 559 125,11	4 443 507,25	4 139 737,95	3 634 547,48	3 894 299,34	3 643 350,94	3 891 758,76	4 011 351,94	3 969 435,70	3 884 690,13
641181	Frais de représentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995,00	4 788,00	4 788,00	4 788,00	4 402,30	4 788,00	4 788,00
64131	Rémunérations non titulaires	4 897 515,42	5 529 442,32	5 134 722,27	4 833 430,45	4 923 906,64	3 922 176,64	3 530 112,48	3 132 196,64	2 588 644,65	1 996 927,32	2 479 730,10	2 816 075,03	2 941 662,58
64134	Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	8 824,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6414	Personnel vacataire	71 922,40	79 535,00	69 148,66	72 521,94	46 732,99	35 140,75	54 046,42	49 347,21	63 682,34	57 554,95	78 493,24	61 592,63	65 150,27
64162	Emplois d'avenir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 706,22	34 686,59	34 780,97	85 477,71	94 978,26	89 969,84	0,00
64168	Autres emplois aidés	72 948,70	97 212,77	90 013,31	20 424,20	2 501,97	25 216,45	33 323,14	71 401,63	136 903,68	23 754,00	5 033,40	825,97	0,00
6417	Apprentis rémunération	60 960,02	56 140,11	95 787,48	89 643,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64172	Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations URSSAF	4 525 276,10	4 602 118,36	4 636 477,26	4 488 860,10	4 402 055,69	4 035 211,30	3 840 025,65	3 713 220,92	3 879 259,01	3 713 155,55	3 854 169,92	3 912 879,29	3 871 110,43
6453	Cotisations caisses de retraites	7 361 432,08	6 961 487,57	6 736 754,49	6 227 110,29	6 091 166,53	5 956 289,33	5 683 405,77	5 688 635,76	5 759 742,05	5 834 514,70	5 883 431,54	5 764 468,21	5 428 125,93
64531	Contribution RAFP	0,00	0,00	0,00	186 282,02	184 867,66	172 616,23	161 608,76	160 827,95	156 756,07	162 893,73	165 499,78	166 353,97	159 283,83
64532	FIPHP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 295,97	81 661,73	126 123,06	130 212,46	0,00
6454	Cotisations ASSEDIC	194 252,73	216 835,85	220 784,64	196 119,29	194 728,03	158 289,59	143 572,16	152 636,71	168 035,63	124 966,92	154 082,39	167 780,77	173 466,03
6456	Versement au FNC Suppl familial	53 186,00	44 681,00	38 637,00	44 669,00	46 747,00	46 336,00	49 983,00	46 482,00	46 268,00	0,00	55 454,00	68 658,00	81 260,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	80 463,25	74 552,00	72 504,00	69 637,00	69 450,00	70 295,00	71 828,01	71 819,32	69 530,16	67 592,87
6459	Rembt sur charges sécu et prévoyance	0,00	0,00	0,00	-72 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6472	Prestations familiales directes	212,24	636,72	1 832,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64731	Allocations chômage	7 102,00	5 085,99	8 482,23	8 341,74	9 493,10	0,00	0,00	0,00	4 386,20	2 631,72	384,80	19 952,48	28 996,66
6475	Médecine du travail	394,08	503,24	1 293,51	1 483,30	1 347,32	857,04	2 780,57	1 547,17	4 450,12	4 027,87	6 135,39	7 275,63	5 988,40
6478	Autres charges sociales diverses	451 049,07	492 416,24	273 802,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres charges	3 507,02	0,00	46 280,22	34 736,40	59 614,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	42 996 584,04	43 863 835,05	43 380 939,96	41 521 536,43	40 514 985,49	37 977 232,82	35 955 001,29	35 507 856,20	35 295 966,08	34 807 818,33	35 847 841,02	35 677 718,99	34 695 526,22
ASFAM		2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6331	Versement mobilité	4 403,51	4 392,31	4 651,02	3 708,49	3 499,35	3 082,61	2 632,45	2 520,64	2 333,53	2 561,11	2 392,98	2 054,49	933,40
6332	Cotisations FNAL	22 551,65	23 155,58	21 776,68	19 804,26	18 352,21	19 275,59	18 949,43	18 221,10	16 928,57	17 862,70	18 058,00	17 617,85	15 489,39
6336	Cotisations CNFTP	43 611,39	46 311,55	43 553,18	37 626,31	33 032,85	29 340,85	34 109,06	32 797,97	30 470,08	32 159,69	36 262,98	35 237,66	30 970,57
64121	Rémunération principale	4 501 420,02	4 620 601,25	4 361 595,52	3 897 402,37	3 615 190,43	3 809 641,97	3 767 965,97	3 629 706,19	3 372 150,19	3 539 814,34	3 592 558,60	3 490 336,69	3 062 693,62
64123	Indemnités d'attente	0,00	0,00	0,00	57 541,40	58 903,58	60 037,18	34 320,15	21 904,08	21 599,45	41 783,93	37 525,81	34 973,28	31 869,34
64124	Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64126	Indemnités de licenciement	6 935,95	9 878,12	55 404,73	50 723,94	42 810,36	26 890,04	22 042,46	3 279,24	32 897,90	31 747,86	39 902,35	43 893,90	57 742,13
64128	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	11 944,32	0,00	77 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6414	Vacataires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations URSSAF	1 322 315,24	1 353 949,71	1 260 406,66	1 165 204,06	1 098 069,98	1 182 883,89	1 181 479,26	1 131 277,88	1 022 468,08	1 073 878,99	1 083 936,20	1 051 950,84	920 139,67
6453	Caisses de retraites	202 328,43	210 097,52	195 246,45	174 111,12	155 973,87	165 236,56	161 889,36	154 655,04	143 281,95	147 382,29	146 255,81	137 839,43	117 191,88
6454	ASSEDIC	171 605,84	182 503,49	176 390,27	160 109,82	148 482,06	155 919,72	153 493,68	173 411,07	193 958,04	203 618,53	206 592,18	197 835,87	170 408,00
6459	Rembt sur charges sécu et prévoyance	0,00	0,00	0,00	-10 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6473	Allocation chômage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	6 640,00	6 600,00	6 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	6 281 812,03	6 457 489,53	6 125 484,51	5 578 076,09	5 174 314,69	5 530 158,41	5 376 881,82	5 167 773,21	4 836 087,79	5 090 807,44	5 163 484,91	5 011 740,01	4 407 438,00
Laboratoire		2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6218	Autre personnel extérieur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 724,02	33 508,19	27 626,2				

Durée effective du travail

La loi n° 2001-2 du 3 janvier 2001, relative à la réduction du temps de travail dans la fonction publique est détaillée successivement dans les décrets des 25 août 2000 et 12 juillet 2001 applicables à la fonction publique territoriale. Le protocole du temps de travail au sein du Conseil Départemental, adopté par l'Assemblée Départementale, lors de sa session des 17 et 18 Décembre 2001, a arrêté les dispositions réglementaires en matière de réduction du temps de travail et prévoit pour le protocole général :

- *La durée annuelle du temps de travail est fixée à 1 607 heures suite à l'institution d'une journée de solidarité (décret n°2004-626 du 30 juin 2004) ;*
 - *La durée journalière de base du temps de travail est de 8 heures ;*
 - *La durée hebdomadaire théorique est de 40 heures, sur la base de 4,5 jours (36 h) de travail effectif et 0,5 jour de récupération (4 h) ;*
 - *le décompte du temps de travail est réalisé de la manière suivante :*
- ▶ *201 jours de travail de 8 heures (+ crédit d'une heure) : 1 607 heures,*
 - ▶ *25 jours de congés annuels (augmentés des jours de fractionnement s'il y a lieu),*
 - ▶ *104 samedis + dimanches,*
 - ▶ *22 jours de RTT,*
 - ▶ *3 jours en usage libre, soit un total de 355 jours.*

En fonction du nombre de jours fériés légal, il sera ajouté des jours de RTT libres d'usage, pour atteindre les 365 jours (ou 366 annuels).

Ce protocole est complété par les règlements spécifiques pour :

- *les agents affectés dans les centres d'exploitation,*
- *les agents affectés dans les collèges,*
- *les personnels du Parc Départemental,*
- *les agents affectés aux fonctions de gardiennage.*



ANNEXES

RAPPORT

D'ORIENTATIONS

BUDGÉTAIRES

2026

la CREUSE
e Département